

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO MENSAL ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2019

(valores em reais)

A T I V O		P A S S I V O	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
	1.569.991,16		722.413,30
(3.1) DISPONÍVEL	33.929,01	(4.1) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-
Caixa	2.460,92	Empréstimo Capital de Giro	-
Bancos	8.786,48	(4.2) FORNECEDORES A PAGAR	343.713,48
Aplicações Financeiras	22.681,61	Títulos a Pagar	73.128,84
(3.2) OUTROS CRÉDITOS	1.506.332,28	Promotores a Pagar	262.775,34
Creditos Associados (DC'S)	1.003.460,09	Fornecedores em Consignação	7.809,30
Adiantamentos	337.326,24	(4.3) OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	70.548,84
Valores a Receber	161.266,50	Salários e Encargos	70.548,84
IR Retido s/ Aplicação Financeira	4.279,45	(4.4) OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	7.518,41
(3.3) CONSIGNAÇÃO	21.720,00	Tributos	7.518,41
Material de Consignação	21.720,00	(4.5) OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	56.237,13
(3.4) ESTOQUES	700,00	Convênios Clubes	34.517,13
Material ARCO	700,00	Consignações	21.720,00
(3.5) DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA		(4.6) CONTAS A PAGAR A TERCEIROS	
Seguro de Predial a Apropriar	7.309,87	Seguros a Pagar	3.884,20
NÃO CIRCULANTE	2.787.455,42	(4.7) PROVISÕES	240.511,24
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	2.741.971,12	Provisões Sociais	240.511,24
(3.6) IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	5.579.743,26	NÃO CIRCULANTE	-
Bens - SPM	893.145,84	(5) PATRIMÔNIO SOCIAL	3.635.033,28
Bens - Sede Esportiva	831.178,05	Superavit Exercícios Anteriores	3.661.979,75
Bens - Resid. Caraquatuba	1.827.383,59	Superavit / Déficit até mês Jul/2019	11.736,73
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	Superavit / Déficit do mês 08/2019	(38.683,20)
Bens - Resid. Atibaia	920.174,26		
DEPRECIÇÃO - BENS TANGÍVEIS	(2.837.772,14)		
Depreciação - S. Paulo	(160.712,94)		
Depreciação - Sede Esportiva	(505.203,31)		
Depreciação - Res. Caraquatuba	(1.042.810,12)		
Depreciação - Mares do Sul	(779.458,25)		
Depreciação - Res. Atibaia	(349.587,52)		
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	45.484,30		
(3.7) IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	356.309,29		
Software e Licença de Uso	356.309,29		
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(310.824,99)		
Amortização - Software e Licença de Uso	(310.824,99)		
TOTAL DO ATIVO.....	4.357.446,58	TOTAL DO PASSIVO.....	4.357.446,58

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

RECEITA OPERACIONAL	549.331,94
Mensalidades	376.570,26
Repasse de Promotores.....	8.545,62
Excursões.....	10.641,03
Empreendimentos.....	42.692,25
Vendas	1.195,84
Aluguéis Recebidos	9.061,17
Receita Arco mais Família	23.161,07
Outras Receitas.....	82.830,98
(-) Impostos sobre Receita Bruta.....	(5.366,28)
DESPESA OPERACIONAL	(588.277,57)
Diretoria Administrativa	(196.219,14)
Diretoria Esportiva.....	(75.182,81)
Diretoria Sociocultural.....	(81.000,00)
Diretoria Patrimonial.....	-
Sede Social Esportiva Jaguaré.....	(67.130,79)
Residencial ARCO Caraquatuba	(56.478,56)
Residencial Mares do Sul - Peruibe	(62.979,55)
Residencial Campestre - Atibaia	(49.286,72)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	262,43
Receitas Financeiras.....	594,07
Despesas Financeiras	(331,64)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-
Receitas Não Operacional.....	-
(6) SUPERAVIT / DÉFICIT DO MÊS	(38.683,20)

São Paulo, 31 de Agosto de 2019

Valdemir Sant'anna
Valdemir Sant'anna
PRESIDENTE

Gerson Messias de Souza
Gerson Messias de Souza
DIRETOR FINANCEIRO

Marco Antonio Granado
GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadocriativa.com.br
Associação dos Empregados dos Correios - São Paulo - SP
01115-000 - São Paulo - SP - Brasil
Fone: (11) 2009-5849 - Fax: (11) 2009-5840



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO MENSAL ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO DE 2019

(valores em reais)

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE	1.569.991,16	CIRCULANTE	722.413,30
DISPONÍVEL	33.929,01	FORNECEDORES A PAGAR	343.713,48
DOCUMENTOS DE CRÉDITOS A RECEBER	1.003.460,09	OBRIGAÇÕES A PAGAR	78.067,25
ADIANTAMENTOS REALIZADOS	337.326,24	CONTAS A PAGAR	3.884,20
CONTAS A RECEBER	161.266,50	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	56.237,13
OUTROS CRÉDITOS	25.999,45	PROVISÕES	240.511,24
ESTOQUES	700,00		
DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA	7.309,87		
NÃO CIRCULANTE	2.787.455,42	PATRIMÔNIO SOCIAL	3.635.033,28
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	2.741.971,12	RESULTADO ACUMULADO EXERCÍCIO ANTERIORES	3.661.979,75
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	45.484,30	SUPERAVIT / DÉFICIT ATÉ JUL/2019	11.736,73
		RESULTADO ACUMULADO DESTE EXERCÍCIO	(38.683,20)
TOTAL DO ATIVO	4.357.446,58	TOTAL DO PASSIVO	4.357.446,58

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

RECEITA OPERACIONAL	549.331,94
Mensalidades	376.570,26
Repasso de Promotores	8.545,62
Excursões	10.641,03
Empreendimentos	42.692,25
Vendas	1.195,84
Aluguéis Recebidos	9.061,17
Receita Arco mais Família	23.161,07
Outras Receitas	82.830,98
(-) Impostos sobre Receita Bruta	(5.366,28)
DESPESA OPERACIONAL	(588.277,57)
Diretoria Administrativa	(196.219,14)
Diretoria Esportiva	(75.182,81)
Diretoria Sociocultural	(81.000,00)
Diretoria Patrimonial	-
Sede Social Esportiva Jaguaré	(67.130,79)
Residencial ARCO Caraguatatuba	(56.478,56)
Residencial Mares do Sul - Peruipe	(62.979,55)
Residencial Campestre - Atibaia	(49.286,72)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	262,43
Receitas Financeiras	594,07
Despesas Financeiras	(331,64)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-
Receitas Não Operacional	-
SUPERAVIT / DÉFICIT DO MÊS	(38.683,20)

São Paulo, 31 de Agosto de 2019

Valdemir Sant'anna

Valdemir Sant'anna
PRESIDENTE

Gerson Messias de Souza
Gerson Messias de Souza
DIRETOR FINANCEIRO

Marco Antonio Granado
GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
Avenida Faria de Azevedo, 1230 - Itosco - CEP
05115-020 - São Paulo - SP - Brasil
Fone: (11) 2604-5409 - Fax: (11) 2602-6840



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO ANUAL ENCERRADO EM 31 DE AGOSTO 2019

(valores em reais)

ATIVO			PASSIVO		
	AGOSTO.2019	AGOSTO.2018		AGOSTO.2019	AGOSTO.2018
CIRCULANTE	1.569.991,16	1.128.644,83	CIRCULANTE	722.413,30	602.102,58
DISPONÍVEL	33.929,01	109.416,18	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-	-
Caixa	2.460,92	960,96	Empréstimo Capital de Giro	-	-
Bancos	8.786,48	15.182,34	FORNECEDORES A PAGAR	343.713,48	206.226,19
Aplicações Financeiras	22.681,61	93.272,88	Fornecedores	73.128,84	63.328,57
OUTROS CRÉDITOS	1.506.332,28	993.175,00	Promotores a Pagar	262.775,34	133.643,68
Creditos Associados (DC'S)	1.003.460,09	771.197,66	Fornecedores em Consignação	7.809,30	9.253,94
Adiantamentos	337.326,24	104.188,82	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	70.548,84	69.531,20
Valores a Receber	161.266,50	115.593,97	Salários e Encargos	70.548,84	69.531,20
IR Retido s/ Aplicação Financeira	4.279,45	2.194,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	7.518,41	7.149,78
CONSIGNAÇÃO	21.720,00	16.692,33	Tributos	7.518,41	7.149,78
Material de Consignação	21.720,00	16.692,33	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	56.237,13	77.106,13
ESTOQUES	700,00	8.071,00	Convenios Clubes	34.517,13	59.942,80
Material ARCO	700,00	8.071,00	Consignações	21.720,00	17.163,33
DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA			CONTAS A PAGAR A TERCEIROS		
Seguro de Predial a Apropriar	7.309,87	1.290,32	Seguros a Pagar	3.884,20	-
NÃO CIRCULANTE	2.787.455,42	3.036.951,14	PROVISÕES	240.511,24	242.089,28
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	2.741.971,12	2.959.067,20	Provisões Sociais	240.511,24	242.089,28
IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	5.579.743,26	5.543.539,39	NÃO CIRCULANTE		
Bens - SPM	893.145,84	878.216,99	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LP)	-	-
Bens - Sede Esportiva	831.178,05	823.424,03	Instituições Financeiras a Pagar (LP)	-	-
Bens - Resid. Caraguatatuba	1.827.383,59	1.822.785,59	PATRIMÔNIO SOCIAL	3.635.033,28	3.563.493,39
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	1.107.861,52	Patrimônio	3.661.979,75	4.037.167,73
Bens - Resid. Atibaia	920.174,26	911.251,26	Superavit / Déficit até Jul/2019	11.736,73	(413.526,09)
DEPRECIÇÃO - BENS TANGÍVEIS	(2.837.772,14)	(2.584.472,19)	Superavit / Déficit Agosto	(38.683,20)	(60.148,25)
Depreciação - S.Paulo	(160.712,94)	(147.355,04)			
Depreciação - Sede Esportiva	(505.203,31)	(468.504,54)			
Depreciação - Res.Caraguatatuba	(1.042.810,12)	(963.746,58)			
Depreciação - Mares do Sul	(779.458,25)	(700.492,01)			
Depreciação - Res.Atibaia	(349.587,52)	(304.374,02)			
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	45.484,30	77.883,94			
IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	356.309,29	355.112,29			
Software e Licença de Uso	356.309,29	355.112,29			
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(310.824,99)	(277.228,35)			
Amortização - Software e Licença de Uso	(310.824,99)	(277.228,35)			
TOTAL DO ATIVO	4.357.446,58	4.165.595,97	TOTAL DO PASSIVO	4.357.446,58	4.165.595,97

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

	AGOSTO.2019	AGOSTO.2018
RECEITA OPERACIONAL	549.331,94	493.033,85
Mensalidades	376.570,26	392.375,44
Repasse de Promotores	8.545,62	9.392,35
Excursões	10.641,03	9.904,17
Empreendimentos	42.692,25	41.320,92
Vendas	1.195,84	1.145,56
Aluguéis Recebidos	9.061,17	6.964,41
Receita Arco mais Família	23.161,07	25.498,77
Outras Receitas	82.830,98	10.483,66
(-) Impostos sobre Receita Bruta	(5.366,28)	(4.052,43)
DESPESA OPERACIONAL	(588.277,57)	(554.106,36)
Diretoria Administrativa	(196.219,14)	(228.414,11)
Diretoria Esportiva	(75.182,81)	(71.971,90)
Diretoria Sociocultural	(81.000,00)	(16.467,14)
Diretoria Patrimonial	-	-
Sede Social Esportiva Jaguaré	(67.130,79)	(60.708,91)
Residencial ARCO Caraguatatuba	(56.478,56)	(57.810,14)
Residencial Mares do Sul - Peruipe	(62.979,55)	(54.001,44)
Residencial Campeste - Atibaia	(49.286,72)	(64.732,72)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	262,43	924,26
Receitas Financeiras	594,07	1.061,45
Despesas Financeiras	(331,64)	(137,19)
RESULTADO NÃO OPERACIONAL		
Receitas Não Operacionais	-	-
SUPERAVIT / DÉFICIT DO ANO	(38.683,20)	(60.148,25)

São Paulo, 31 de Agosto de 2019

Valdemir Sant'anna
Valdemir Sant'anna
PRESIDENTE

Gerson Messias de Souza
Gerson Messias de Souza
DIRETOR FINANCEIRO

Marco Antonio Granado
GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.115/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL






www.granadoconsultoria.com.br
Atividade Fisco de São Paulo, 2215 - Itaipava - CEP
01128-200 - São Paulo, SP - Brasil
Fone: (11) 3004-5469 Fax: (11) 2020-2840



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPOLITANA
DEMONSTRAÇÃO DE LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADOS - COMPARATIVO
CNPJ 06.031.619/0001-40

PERÍODO DE 01/08/2019
 ATÉ: 31/08/2019

(VALORES EM R\$)

DESCRIÇÃO		31/08/2019	31/08/2018
(+)	Saldo do Início do Período	3.661.979,75	4.037.167,73
(+)	Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0	0
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	0	0
(+)	Reversões de Reservas	0	0
	* Reservas de Contingência	0	0
	* Reservas de Lucros a Realizar	0	0
(+)	Outros Recurso	0	0
(+/-)	Superávit Líquido do Período	0	0
(+)	Saldo Anterior de Superávit Acumulado	11.736,73	-413.526,09
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0	0
(+/-)	Superavit ou Déficit Líquido do Período	-38.683,20	-60.148,25
(-)	TOTAL	3.635.033,28	3.563.493,39
DESTINAÇÕES			
(-)	Transferência para Reservas	0	0
(-)	Dividendos ou Lucros Distribuídos Pagos ou Creditados	0	0
(-)	Parcela dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0	0
(-)	Outras Destinações	0	0
(-)	TOTAL	0	0
(-)	Lucros ou Prejuízos Acumulados	3.635.033,28	3.563.493,39
São Paulo, 31 Agosto de 2019			
 Valdemir Sant'anna PRESIDENTE	 Gerson Messias de Souza DIRETOR FINANCEIRO	 GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA. MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5	
		 www.granadoconsultoria.com.br Avenida Pires de Barros, 1239 - Mooca - CEP 03115-020 - São Paulo - SP - Brasil Fone: (11) 2604-6449 Fax: (11) 2605-2640	

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS (ARCO SPM)
CNPJ: 06.031.619/0001-40

(valores em reais)
 PERÍODO 01/08/2019 A 31/08/2019

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

ATIVIDADES OPERACIONAIS

ENTRADAS OPERACIONAIS:			
SALDO ANTERIOR:			
a)	Recebimentos de Clientes (Caixa)	R\$	(26.453,54)
b)	Recebimentos de Clientes (Bancos)	R\$	62.179,59
c)	Saídas Operacionais:	R\$	2.088.532,99
d)	Pagamento de Despesa [1] Caixa	R\$	(62.546,55)
e)	Pagamento de Despesas [2] Bancos	R\$	(2.088.321,37)
SALDO FINAL:		R\$	(155,34)
Acréscimo	de Caixa Originado das Atividades Operacionais	R\$	26.298,20

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

ENTRADAS FINANCIAMENTO:			
f)	Aumento de Capital Social	R\$	-
SAÍDAS FINANCIAMENTO:			
g)	Pagamento de Dividendos	R\$	-

Caixa Originado das Atividades de Financiamentos

R\$ -

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

SALDO ANTERIOR:			
h)	Recebimento de Venda de Imobilizado	R\$	62.842,80
i)	Pagamento de Aquisição de Imobilizado	R\$	-
ENTRADAS INVESTIMENTOS:			
j)	Aplicação de Liquidez Imediata		
j1	Banco do Brasil CDB	R\$	128,19
j2	Banco do Brasil BB Auto	R\$	934.539,08
j3	Banco Bradesco	R\$	12.554,65
SAÍDAS INVESTIMENTOS:			
k)	Aplicação de Liquidez Imediata	R\$	-
k1	Banco do Brasil CDB	R\$	(10.019,87)
k2	Banco do Brasil BB Auto	R\$	(963.877,16)
k3	Banco Bradesco	R\$	(13.486,08)
SALDO FINAL:		R\$	22.681,61
Decréscimo	de Caixa Originado das Atividades de Investimentos	R\$	(40.161,19)

DECRÉSCIMO DE CAIXA E EQUIVALENTES DO PERÍODO

R\$ (13.862,99)

Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 31/05/2019

R\$ 74.245,54

Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 30/06/2019

R\$ 33.929,01

Variação de Caixa

R\$ (40.316,53)

São Paulo, 31 Agosto de 2019

Valdemir Sant'Anna

VALDEMIR SANT'ANNA

PRESIDENTE

Gerson Messias de Souza

GERSON MESSIAS DE SOUZA

DIRETOR FINANCEIRO

Marco Antonio Granado

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA - EPP

MARCO ANTONIO GRANADO - CONTADOR

CRC 1SP159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
 Avenida Faria de Barros, 1233 - Mooca - CEP
 03115-020 - São Paulo - SP - Brasil
 Fone: (11) 2004-5440 - Fax: (11) 2003-5840



ASSOCIAÇÃO RECRATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SÃO PAULO METROPOLITANA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
CNPJ: 06.031.619/0001.40

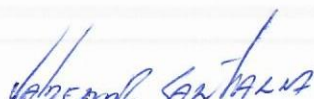
PERÍODO DE 01/08/2019

ATÉ: 31/08/2019

(valores em R\$)

	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria (1)	Reservas de Superávit (2)	Superávit ou Déficit Acumulados	Outros Resultados Abrangentes (3)	Patrimônio Líquido dos Sócios da Controladora	Participação dos Não Controladores no Pat. Liq. Das Controladas	Patrimônio Social Consolidado	Demonstração do Resultado Abrangente Total da Companhia
Saldos Iniciais			3.661.979,75	11.736,73				3.673.716,48	
Aumento de Capital									
Gastos com Emissão de Ações									
Opções Outorgadas Reconhecidas									
Ações em Tesouraria Adquiridas									
Ações em Tesouraria Vendidas									
Dividendos									
Transações de Capital com os Sócios									
Ajuste Instrumentos Financeiros									
Equiv. Patrim. s/ Ganhos Abrang. De Coligadas									
Ajustes de Conversão de Período									
Outros Resultados Abrangentes									
Ajuste de Instrum. Financ. Reclassific p/ Resultado									
Realização de Reserva Reavaliação									
Reclassificação de Resultados Abrangentes									
Déficit Líquido do Período				-38.683,20				-38.683,20	
Constituição de Reservas									
Saldos Finais			3.661.979,75	-26.946,47				3.635.033,28	
Resultado Abrangente dos Não Controladores									
Resultado Abrangente dos Sócios da Controladora									

São Paulo, 31 de Agosto de 2019


Valdemir Sant'anna
 PRESIDENTE


Gerson Messias de Souza
 DIRETOR FINANCEIRO


GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5

Granado
 CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
 Avenida Faria Lima, 2239 - Morumbi - CEP
 05125-000 - São Paulo - SP - Brasil
 Fone: (11) 2644-9449 - Fax: (11) 2605-5849



Análise Econômico - Financeira

FOLHA: 000001

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPO

DATA: 01/10/2019

CNPJ: 06.031.619/0001-40

PERIODO: 08/2019

Estrutura e Endividamento**1 - GRAU DE ENDIVIDAMENTO GERAL**

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	722.413,30		
		x 100 =	19,87 %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.635.033,28		

INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA
19,87 % DO CAPITAL PRÓPRIO.

2 - PARTICIPAÇÃO DO CAPITAL DE TERCEIRO SOBRE O ATIVO

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	722.413,30		
		x 100 =	16,58 %
ATIVO TOTAL	4.357.446,58		

INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA
16,58 % DO ATIVO TOTAL.

3 - ENDIVIDAMENTO FINANCEIRO

EMPRÉSTIMOS E FINANC. (CP + LP)	0,00		
		x 100 =	0,00 %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.635.033,28		

INTERPRETAÇÃO - OS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS
REPRESENTAM 0,00 % DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.

4 - COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

PASSIVO CIRCULANTE	722.413,30		
		x 100 =	100,00 %
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	722.413,30		

INTERPRETAÇÃO - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO REPRESENTAM
100,00 % DAS OBRIGAÇÕES TOTAIS.

5 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO	2.787.455,42		
		x 100 =	63,97 %
ATIVO	4.357.446,58		

INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA
63,97 % DO CAPITAL EM GIRO.

6 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO	2.787.455,42		
		x 100 =	76,68 %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.635.033,28		

INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA
76,68 % DO CAPITAL PRÓPRIO.

Análise Econômico - Financeira

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPO

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000002

DATA: 01/10/2019

PERIODO: 08/2019

Liquidez

7 - LIQUIDEZ CORRENTE

ATIVO CIRCULANTE	1.569.991,16	=	2,17
PASSIVO CIRCULANTE	722.413,30		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,17		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

8 - LIQUIDEZ SECA

ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUE	1.569.291,16	=	2,17
PASSIVO CIRCULANTE	722.413,30		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,17		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

9 - LIQUIDEZ IMEDIATA

DISPONIBILIDADES	33.929,01	=	0,05
PASSIVO CIRCULANTE	722.413,30		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	0,05		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

10 - LIQUIDEZ GERAL

ATIVO CIRC. + REALIZÁVEL L/PRAZO	1.569.991,16	=	2,17
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	722.413,30		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,17		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

11 - SOLVÊNCIA GERAL

ATIVO	4.357.446,58	=	6,03
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	722.413,30		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	6,03		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

Análise Econômico - Financeira

FOLHA: 000003

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPO

DATA: 01/10/2019

CNPJ: 06.031.619/0001-40

PERIODO: 08/2019

Rentabilidade

12 - MARGEM OPERACIONAL

LUCRO LÍQUIDO	(152.321,84)	
		x 100 = (3,40) %
RECEITA LÍQUIDA	4.485.950,12	

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO É DE (3,40) % SOBRE A RECEITA LÍQUIDA.

13 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL

LUCRO LÍQUIDO	(152.321,84)	
		x 100 = (3,50) %
ATIVO	4.357.446,58	

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R. É DE (3,50) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

14 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

LUCRO LÍQUIDO	(152.321,84)	
		x 100 = (4,19) %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.635.033,28	

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R. É DE (4,19) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

15 - CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO

(+)	ATIVO CIRCULANTE	1.569.991,16	D	
(+)	REALIZÁVEL L/PRAZO	0,00	D	1.569.991,16
(-)	PASSIVO CIRCULANTE	722.413,30	C	
(-)	EXIGÍVEL LONGO PRAZO	0,00	C	722.413,30
(=)	CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO	847.577,86	D	

Valdemir Sant'Anna

VALDEMIR SANT'ANNA
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 28.291.983-1
CPF: 250.659.858-80

Marco Antonio Granado

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
CNPJ: 00.103.188/0001-01
MARCO ANTONIO GRANADO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 022.779.368-47
CT/CRC: 1SP 159.315/O-5

Notas Explicativas

FOLHA: 000001

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPOLITANA

DATA: 01/10/2019

CNPJ: 06.031.619/0001-40

PERÍODO: 08/2019

Nota 01 - O contexto Operacional da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana, é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, com sede na Rua Jaguaré Mirim, nº 310, no Bairro Vila Leopoldina na cidade de São Paulo - SP, Brasil, e tem como principal operação a associação recreativa dos empregados dos correios.

Nota 02 - Apresentação das Demonstrações Contábeis - As Demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 01 à 31 de agosto de 2019 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 31 de Agosto de 2019.

As Demonstrações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tornando-se como base a Lei no 11.638/2007 e o Pronunciamento Técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Resoluções CPC nº 750/1993, 1.255/2009, 1.282/2010 e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade- CFC nº 1.121/08, que aprovou a NBC TG 01 - Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 - NBC T 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro. Tendo como parâmetro a Convergência com as Normas Internacionais e a Resolução 1.121/08, a Instituição se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis: regime de competência, continuidade, compreensibilidade, relevância, confiabilidade, comparabilidade. A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

Nota 03 - Sumário das Principais Práticas Contábeis

A moeda funcional da empresa é o real (R\$).

3.1. Disponível: Os fluxos de caixa dos investimentos a curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos (aplicações e resgates). As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como disponível. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

3.2. Outros Créditos: Os outros créditos são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos documentos e cr's representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, deduzidos de provisão para cobrir eventuais perdas na sua realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída em montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais perdas estimadas na realização desses créditos. O Valor estimado da provisão para créditos de liquidação duvidosa pode ser modificado em função das expectativas da Administração com relação à possibilidade de se recuperar os valores envolvidos, assim como por mudanças na situação financeira dos associados.

3.3. Consignação: O material de consignação está registrado pelo custo de aquisição e demonstrados pelo menor valor entre o custo médio de aquisição.

3.4. Estoques: Os estoques estão registrados pelo custo de aquisição ou produção e demonstrados pelo menor valor entre o custo médio de aquisição. Quando aplicável, é constituída provisão para estoques obsoletos ou de baixa movimentação.

3.5. Despesa do Exercício Seguinte Paga Antecipada: As despesas antecipadas representam os pagamentos antecipados cujo benefício ou prestação de serviço ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observado o princípio da competência para o devido reconhecimento em resultado, ocorrendo simultaneamente, quando se correlacionarem às receitas.

3.6. Imobilizado: O imobilizado está registrado ao custo (sendo os bens adquiridos no Brasil acrescidos das atualizações monetárias até 1995) e não inclui os encargos financeiros incorridos durante o período de construção. Os bens são depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas.

Notas Explicativas

FOLHA: 000002

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPOLITANA

DATA: 01/10/2019

CNPJ: 06.031.619/0001-40

PERÍODO: 08/2019

3.7 Intangível: Os ativos intangíveis são avaliados ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. Os ativos intangíveis são amortizados em até 10 anos considerando a sua utilização efetiva ou um método que reflita os seus benefícios econômicos.

Nota 04 - Obrigações a pagar:

4.1 Os Fornecedores a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas no passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

4.2 Obrigações Sociais a pagar: As obrigações sociais, previdenciárias e assistenciais referem-se a valores de encargos sobre folha de pagamento, encargos sociais (obrigações sociais curto prazo).

4.3 Obrigações Fiscais a pagar: As obrigações fiscais são referidas de receitas ao longo do exercício social, pagos mensalmente.

4.4 Outras Obrigações a Pagar: As obrigações a pagar para os convênios e clubes, são serviços que foram adquiridos, para as atividades dos associados da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios.

4.5 Contas a Pagar a Terceiros: São obrigações a pagar por serviços que foram contratados, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente.

As referidas contas a pagar são classificadas no passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

4.6 Provisões: Os valores relativos as provisões devidas aos empregados da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios estão provisionadas proporcionalmente ao período aquisitivo.

Nota 05 - Patrimônio Social

a) O Patrimônio Social da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana, no valor de R\$ 3.635.033,28 (Três Milhões, Seiscentos e Trinta e Cinco Mil, Trinta e Três Reais e Vinte e Oito Centavos) é formado por Superávits apurados em exercícios anteriores.

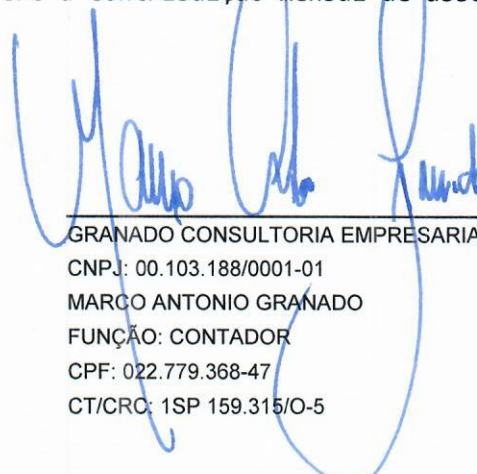
b) Superávit/ Déficit: é proveniente do lucro apurado em cada exercício social, e será transferido em 01 de janeiro de 2020.

Nota 06 - Resultado Líquido

Apurou-se um Déficit neste mês de R\$ 38.683,20 (Trinta e Oito Mil, Seiscentos e Oitenta e Três Reais e Vinte Centavos), onde o total de receita operacional foi de R\$ 549.331,94 (Quinhentos e Quarenta e Nove mil, Trezentos e Trinta e Um Reais e Noventa e Quatro Centavos), tendo como maior relevância as mensalidades (68,55%), que se refere a contribuição mensal de associados.



VALDEMIR SANT'ANNA
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 28.291.983-1
CPF: 250.659.858-80



GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
CNPJ: 00.103.188/0001-01
MARCO ANTONIO GRANADO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 022.779.368-47
CT/CRC: 1SP 159.315/O-5